

## ANEXOS DEL INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

RAZÓN SOCIAL: COMPAÑIA XYZ S.A.  
RUC: XXXXXXXXXXXXX  
EJERCICIO FISCAL: 2018

## ÍNDICE DE CONTENIDOS

DESCRIPCIÓN		No. ANEXO	APLICA (SI/NO)
PARTE I. ANEXOS GENERALES			
DATOS GENERALES			
Datos del contribuyente sujeto a examen	Anexo 1	-	
Datos del representante legal			
Datos del apoderado/a general o especial			
Datos del contador/a			
Datos de las personas naturales/sociedades que prestaron servicios de asesoría tributaria al contribuyente			
Datos de las personas naturales/sociedades que elaboraron el informe de precios de transferencia			
Datos de las personas naturales/sociedades que prestaron servicios de representación o patrocinio al contribuyente			
Datos de las personas naturales/sociedades que actuaron como peritos tributarios del contribuyente en litigios tributarios en contra del SRI			
Datos del auditor externo			
SEGUIMIENTO DE LAS OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES SOBRE ASPECTOS TRIBUTARIOS			
Información del seguimiento de las observaciones y recomendaciones sobre aspectos tributarios del ejercicio fiscal anterior	Anexo 2	-	
SISTEMA CONTABLE INFORMÁTICO			
Información del sistema contable informático utilizado y su plataforma tecnológica	Anexo 3	-	
PARTE II. ANEXOS DEL IMPUESTO A LA RENTA			
DETALLE DE LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA			
Datos de la declaración del Impuesto a la Renta	Anexo 4	-	
Datos de la contabilidad			
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA - DIFERENCIAS PERMANENTES (INGRESOS EXENTOS / INGRESOS NO OBJETOS DE IMPUESTO A LA RENTA / INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO)			
Detalle de Ingresos exentos / no objetos de impuesto a la renta / sujetos a impuesto a la renta único	Anexo 5	-	
Conciliación de los ingresos exentos / no objetos de impuesto a la renta / sujetos a impuesto a la renta único declarados vs. Libros			
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA - DIFERENCIAS PERMANENTES GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES Y DEL EXTERIOR / GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS / GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA / GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO			
Detalle de gastos no deducibles locales y del exterior / incurridos para generar ingresos exentos / atribuidos a ingresos no objetos de impuesto a la renta / incurridos para generar ingresos sujetos a impuesto a la renta único	Anexo 6	-	
Aplicación del ajuste cuando el contribuyente no haya diferenciado en su contabilidad los costos y gastos directamente atribuibles a la generación de ingresos exentos			
Cálculo de la participación a trabajadores atribuible a ingresos exentos y no objeto del impuesto a la renta			
Conciliación de los gastos no deducibles locales y del exterior / incurridos para generar ingresos exentos / atribuidos a ingresos no objetos de impuesto a la renta / incurridos para generar ingresos sujetos a impuesto a la renta único declarados vs. Libros			
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA - DIFERENCIAS PERMANENTES (DEDUCCIONES ADICIONALES)			
Detalle y conciliación de deducciones adicionales	Anexo 7	-	
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA - DIFERENCIAS TEMPORARIAS			
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS			
Activos por impuestos diferidos por créditos fiscales de periodos anteriores (retenciones, anticipos del impuesto a la renta y/o impuesto a la salida de divisas)	Anexo 8	-	
Activos por impuestos diferidos por pérdidas fiscales de periodos anteriores			
Cálculo del límite del valor de la amortización de pérdidas			
Detalle de la amortización de pérdidas			
Activos por impuestos diferidos por diferencias temporarias			
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS			
Pasivos por impuestos diferidos por diferencias temporarias			
CONCILIACIÓN DEL INGRESO CONTABLE CON LA FACTURACIÓN EMITIDA EN EL EJERCICIO FISCAL			
Devengo contable en resultados de ingresos diferidos que corresponden a años anteriores; e ingresos diferidos no devengados contablemente que se registrarán en resultados en ejercicios fiscales subsiguientes.			
REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE ACTIVOS FIJOS			
Resumen de propiedades, planta y equipo reexpresados o revaluados cuyo gasto por depreciación afecta al			
EXONERACIÓN Y CRÉDITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES			
Detalle y conciliación de exoneración y crédito tributario por leyes especiales	Anexo 9	-	
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA			
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR AL AUDITADO			
Detalle y conciliación de exoneraciones y rebajas al anticipo de impuesto a la renta	Anexo 10	-	
Detalle y conciliación de otros conceptos que incrementan el anticipo de impuesto a la renta			
Detalle del anticipo de impuesto a la renta			
Conciliación de valores pagados por anticipo de impuesto a la renta (primera y segunda cuota)			
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL AUDITADO			
Detalle y conciliación de exoneraciones y rebajas al anticipo de impuesto a la renta			
Detalle y conciliación de otros conceptos que incrementan el anticipo de impuesto a la renta			
Detalle del anticipo de impuesto a la renta			
DETALLE DE COSTOS Y GASTOS CON EMPRESAS INEXISTENTES O FANTASMAS			
Consulta del listado de sujetos pasivos considerados por el SRI como empresas inexistentes o fantasmas, personas naturales y sociedades con actividades supuestas y/o transacciones inexistentes	Anexo 11	-	
Detalle de los costos y gastos realizados con los sujetos pasivos considerados por el SRI como empresas inexistentes o fantasmas, personas naturales y sociedades con actividades supuestas y/o transacciones inexistentes			
DETERIORO DE LOS ACTIVOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES A CRÉDITOS INCOBRABLES EN LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO			
Detalle de provisiones constituidas de cartera específica	Anexo 12	-	
Detalle de otras provisiones adicionales constituidas para cartera de créditos			
Detalle para provisiones sobre activos de riesgo y contingentes			
Cálculo del valor máximo de deducibilidad por deterioro en el valor de activos financieros (provisiones para créditos incobrables)			
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
Resumen de depreciación de propiedades, planta y equipo	Anexo 13	-	
PARTE III. ANEXOS DE OTROS IMPUESTOS, REVISIONES ESPECÍFICAS Y SECTORES ECONÓMICOS			
IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS			
Detalle de pagos que causan ISD realizados con recursos ubicados en el exterior	Anexo 14	-	
Detalle de las divisas no retornadas por exportaciones de bienes / servicios			
OPERACIONES CON EL EXTERIOR			
CONVENIOS PARA EVITAR LA DOBLE IMPOSICIÓN			
Detalle de transacciones de ingresos y/o gastos en donde se aplicaron Convenios para Evitar la Doble Imposición	Anexo 15	-	
Aplicación de beneficios otorgados por los Convenios para Evitar la Doble Imposición			
PAGOS AL EXTERIOR			
Detalle de servicios contratados con el exterior			

## ANEXOS DEL INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

RAZÓN SOCIAL: COMPAÑIA XYZ S.A.  
RUC: XXXXXXXXXXXX  
EJERCICIO FISCAL: 2018

## ÍNDICE DE CONTENIDOS

Detalle de reembolsos al exterior por concepto de gastos incurridos en el exterior		
Detalle de créditos del exterior y el pago de intereses y capital		
Información de derivados financieros que mantiene la empresa		
INGRESOS DEL EXTERIOR		
Detalle de ingresos recibidos del exterior (diferente de exportación de bienes y servicios)		
<b>SECTOR PETROLERO</b>		
INGRESOS PETROLEROS POR SERVICIOS PRESTADOS		
Detalle de la facturación por servicios prestados / Levantes y liquidaciones realizadas por la Secretaría de		
LIQUIDACIÓN POR PAGO EN ESPECIE	Anexo 16	-
Liquidación por pago en Especie / Liquidación y pago del Impuesto a la Salida de Divisas		
<b>SECTOR MINERO</b>		
Detalle de ingresos según comprobantes de venta		
Detalle de notas de crédito		
Detalle de adquisiciones de minerales		
Detalle de costos por venta de minerales no metálicos por semestre y conciliación con formulario 113		
Detalle de costo de producción de no metálicos		
Detalle del cálculo de las obligaciones de orden laboral contraídas por los titulares de derechos mineros con sus trabajadores y conciliación del cálculo de utilidades atribuibles al Estado versus el formulario 106	Anexo 17	-

Sr. XXXXXXXX XXXXXXXX  
C.C: XXXXXXXX-X  
Representante Legal Compañía XYZ S.A.

Sr. XXXXXXXX XXXXXXXX  
RUC No. XXXXXXXXXXXX  
Contador Compañía XYZ S.A.